

RAPORT JEDNOSTKOWY OKRESOWY
CONCEPT LIBERTY GROUP S. A.
(dawniej Liberty Group S.A.)
ZA II KWARTAŁ 2014 ROKU
ORAZ
RAPORT SKONSOLIDOWANY GRUPY KAPITAŁOWEJ
CONCEPT LIBERTY GROUP S.A.

Warszawa, dn. 14 sierpnia 2014 r.

SPIS TREŚCI:

List Zarządu, Oświadczenie Zarządu.

1. Informacje ogólne o Emitencie.
2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe, sporządzone według polskich zasad rachunkowości.
3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej, sporządzone według polskich zasad rachunkowości.
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad polityki rachunkowości.
5. Komentarz Zarządu na temat istotnych dokonań w okresie II kwartału 2014 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.
6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2014, w świetle uzyskanych wyników.
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.
8. Opis organizacji grupy kapitałowej z omówieniem jednostek podlegających konsolidacji.
9. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.
10. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.
11. Ogólna informacja dotycząca pracowników w Concept Liberty Group i w grupie spółek.

Warszawa, dn. 14 sierpnia 2014 r.

Szanowni Państwo.

Jak informowaliśmy w raporcie okresowym za I kwartał 2014 roku od lutego br. spółka Concept Liberty Group S.A. z siedzibą w Warszawie działa pod zmienioną firmą.

Spółki w ramach grupy kapitałowej Concept Liberty Group wykazały wzrost przychodów dzięki intensyfikacji działań sprzedażowych, rozszerzeniu portfolio oferowanych usług oraz zmianom strukturalnym wprowadzonym przez Zarząd.

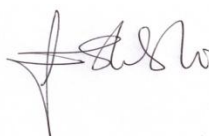
Dzięki wdrożeniu nowej strategii sytuacja ekonomiczno-finansowa oraz warunki działalności spółek istotnie się poprawiły. Narastająco za II kwartały 2014 roku skonsolidowany zysk netto grupy kapitałowej wyniósł **338.187,28** złotych, co w świetle wyniku w roku poprzednim (-410.634,70 złotych) potwierdza o słuszności strategii wybranej przez Zarząd.

Wynik narastający Concept Liberty Group S.A. w postaci zysku netto wyniósł **32.855,66** złotych, co w porównaniu ze stratą w wysokości -223.012,55 złotych, za ten sam okres w 2013 roku, daje najlepsze wyobrażenie o stopniu i wadze tych zmian.

Zarząd z satysfakcją przedstawia wyniki finansowe za II kwartał 2014 roku, obrazujące sytuację finansową spółek, a także potwierdza prognozowane na ten rok wyniki finansowe, wierzymy że „żniwa” w naszym segmencie rynku jeszcze przed nami.



Rafał Plewiński
Prezes Zarządu



Łukasz Skalski
Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu

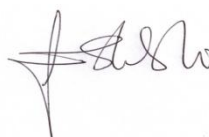
Stosownie do art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2009 r., nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz §5 ust. 2a, 4.1 i 4.2 oraz 5.1, 5.2 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Zarząd Spółki Concept Liberty Group S.A. przedstawia jednostkowy raport Concept Liberty Group S.A. oraz skonsolidowany raport finansowy Grupy kapitałowej za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2014 roku i za II kwartał od 01 kwietnia do 30 czerwca 2014 roku, na który składają się:

- 1) podstawowe informacje o spółce,
- 2) kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe LTG i skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości, przy czym:
 - w przypadku stosowania polskich zasad rachunkowości kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera, co najmniej:
bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych - w zakresie oznaczonym literami i cyframi rzymskimi, w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości,
- 3) informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości,
- 4) zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki,
- 5) stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym,
- 6) opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji,
- 7) opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji,
- 8) wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych,
- 9) informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu,
- 10) informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Jednocześnie Zarząd Concept Liberty Group S.A. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy Zarządu informacje zaprezentowane w niniejszym raporcie za II kwartał 2014 roku sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Concept Liberty Group S.A. oraz jej wyniki finansowe.



Rafał Plewiński
Prezes Zarządu



Łukasz Skalski
Wiceprezes Zarządu

1. INFORMACJE OGÓLNE O EMITENCIE:

Informacje podstawowe:

Concept Liberty Group S.A. z siedzibą w Warszawie jest wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000291246. Na obecny dzień posiada kapitał zakładowy w wysokości 12 300 000 PLN w pełni opłacony.

Dane identyfikacyjne:

Firma Spółki	Concept Liberty Group Spółka Akcyjna
Skrót Emitenta:	LTG (3 znaki)
Adres Siedziby:	ul. Nowogrodzka 42, 00-695 Warszawa
REGON:	141163738
NIP:	951-22-35-691
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Numer w KRS:	0000291246
Kapitał zakładowy:	12 300 000 złotych
Strona WWW:	www.libertygroup.pl
Telefon:	+48 22 627 26 60
Faks:	+48 22 627 26 71

Concept Liberty Group S.A. z siedzibą w Warszawie (dawniej działająca pod firmą Liberty Group S.A.), zwana dalej „Spółką” lub „CLG”, powstała na mocy Umowy Spółki z dnia 20 września 2007 roku sporządzonej w formie aktu notarialnego w kancelarii notarialnej M. Biwejnisi & P. Orłowski Kancelaria Notarialna s.c., ul. Chłodna 15, 00-891 Warszawa, w dniu 20 września 2007 roku za Repertorium A nr 7342/2007.

Spółka działająca pod wcześniejszą nazwą Liberty Group S.A. była agencją public relations, która powstała w 2002 roku. Była też pierwszym podmiotem tego typu w Europie Środkowej, której akcje zadebiutowały na rynku NewConnect. Akcje Liberty Group zostały wprowadzone do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect uchwałą nr 452/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 3 lipca 2007 r..

Liberty Group wraz z Egzo Group Sp. z o.o. utworzyły grupę kapitałową do której w lipcu 2013 roku dołączyły kolejne spółki: Concept Publishing Polska Sp. z o.o., Concept Interactive Sp. z o.o. oraz In Facto Fly Sp. z o.o..

Poszerzona grupa kapitałowa Concept Liberty Group tworząca holding, zajmuje się usługami public relations, reklamą i usługami interaktywnymi.

Biura wszystkich Spółek Grupy mieszczą się obecnie przy ulicy Nowogrodzkiej 42 w Warszawie.

2. STRUKTURA ORGANIZACYJNA:

Z uwagi na obecne zadania Concept Liberty Group S.A. polegające na zarządzaniu działalnością spółek w grupie, na dzień 14 sierpnia 2014 roku struktura organizacyjna CLG przedstawia się następująco:



3. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności są:

- badanie rynku i opinii publicznej,
- stosunki międzyludzkie (Public Relations) i komunikacja,
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w radio i telewizji,
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych,
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet),
- pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach,
- działalność wspomagająca edukację,
- działalność agencji reklamowych,
- działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych,
- działalność w zakresie specjalistycznego projektowania,
- dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim,
- pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczne, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana.

4. WŁADZE SPÓŁKI:

Władzami Spółki są: Zarząd, Rada Nadzorcza i Walne Zgromadzenie.

Na dzień 14 sierpnia 2014 roku skład Zarządu i Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Zarząd:

Rafał Plewiński – Prezes Zarządu

Łukasz Skalski – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Imię i nazwisko:	Funkcja:	W Radzie Nadzorczej od dnia:	W Radzie Nadzorczej do dnia:
Paweł Sobków	Przewodniczący Rady Nadzorczej	19 marca 2013 roku	obecnie
Artur Jędrzejewski	Członek Rady Nadzorczej	20 czerwca 2011 roku	obecnie
Piotr Plewiński	Sekretarz Rady Nadzorczej	19 marca 2013 roku	obecnie
Tomasz Ciapała	Członek Rady Nadzorczej	19 marca 2013 roku	obecnie
Adam Pawłowicz	Członek Rady Nadzorczej	20 maja 2014 roku	obecnie

Prokura:

Dorota Huczyńska – prokurent samoistny

Małgorzata Owsianka - odwołana uchwałą Zarządu z dniem 30 czerwca 2014 roku.

5. KAPITAŁ ZAKŁADOWY:

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu tj. 14 sierpnia 2014 roku kapitał zakładowy Spółki jest opłacony w całości i wynosi 12 300 000 PLN. Składa się na niego 123 000 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym:

- 5 000 000 (pięć milionów) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 2 900 000 (dwa miliony dziewięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 1 800 000 (jeden milion osiemset tysięcy) akcji na okaziciela, serii C, o wartości nominalnej 0,10 (dziesięć groszy) złotych,
- 10 000 000 (dziesięć milionów) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 103 300 000 (sto trzy miliony trzysta tysięcy) akcji na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

W dniu 27 czerwca 2014 roku do sądu rejestrowego został złożony wniosek o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki od kwoty 14 380 000 złotych.

Jednakże do dnia dzisiejszego nie został rozpoznany.

**KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, SPORZĄDZONE WEDŁUG
POLSKICH ZASAD RACHUNKOWOŚCI CONCEPT LIBERTY GROUP S.A.**

AKTYWA CLG

Poz.		'Nazwa pozycji	na 30.06.2014	na 30.06.2013
A		'Aktywa trwałe	15 313 021,95	3 147 815,83
I	1	Wartości niematerialne i prawne	-	-
	2	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	3	Wartość firmy	-	-
	4	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
		Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	1	Rzeczowe aktywa trwałe	93 101,95	111 809,83
		Środki trwałe	93 101,95	111 809,83
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	-	-
	d)	środki transportu	93 101,95	102 759,83
	e)	inne środki trwałe	-	9 050,00
	2	Środki trwałe w budowie	-	-
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	1	Należności długoterminowe	-	-
	2	Od jednostek powiązanych	-	-
		Od pozostałych jednostek	-	-
IV	1	Inwestycje długoterminowe	15 183 734,00	2 929 000,00
	2	Nieruchomości	-	-
	3	Wartości niematerialne i prawne	-	-
		Długoterminowe aktywa finansowe	15 183 734,00	2 929 000,00
	a)	w jednostkach powiązanych	15 183 734,00	2 929 000,00
	- (1)	udziały lub akcje	15 183 734,00	2 929 000,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	-	-
	- (3)	udzielone pożyczki	-	-
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- (1)	udziały lub akcje	-	-
	- (2)	inne papiery wartościowe	-	-
	- (3)	udzielone pożyczki	-	-
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 186,00	107 006,00
	2	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 186,00	107 006,00
		Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B		Aktywa obrotowe	664 332,79	265 267,99
I		Zapasy	-	2 975,62
	1	Materiały	-	-
	2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3	Produkty gotowe	-	-
	4	Towary	-	-
	5	Zaliczki na dostawy	-	2 975,62
II		Należności krótkoterminowe	654 782,02	235 421,58
	1	Należności od jednostek powiązanych	325 344,85	-
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	325 344,85	-
	- (1)	do 12 miesięcy	325 344,85	-
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
	b)	inne	-	-
	2	Należności od pozostałych jednostek	329 437,17	235 421,58
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	80 458,52	1 065,24
	- (1)	do 12 miesięcy	80 458,52	1 065,24
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	219 490,89	122 951,52
	c)	inne	29 487,76	111 404,82
	d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III		Inwestycje krótkoterminowe	587,47	12 121,56
	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	587,47	12 121,56
	a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	- (1)	udziały lub akcje	-	-
	- (2)	inne papiery wartościowe	-	-
	- (3)	udzielone pożyczki	-	-
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- (1)	udziały lub akcje	-	-
	- (2)	inne papiery wartościowe	-	-
	- (3)	udzielone pożyczki	-	-
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	587,47	12 121,56
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	587,47	12 121,56
	- (2)	inne środki pieniężne	-	-
	- (3)	inne aktywa pieniężne	-	-
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV		Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 963,30	14 749,23
			15 977 354,74	3 413 083,82

PASYWA CLG

Poz.		Nazwa pozycji	na 30.06.2014	na 30.06.2013
A		Kapitał (fundusz) własny	14 926 781,60	1 940 499,97
I		Kapitał (fundusz) podstawowy	12 300 000,00	1 970 000,00
II		Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III		Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV		Kapitał (fundusz) zapasowy	5 346 585,73	2 965 522,58
V		Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII		Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 752 659,79	- 2 265 158,04
VIII		Zysk (strata) netto	32 855,66	- 729 864,57
IX		Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 050 573,14	1 472 583,85
I		Rezerwy na zobowiązania	15 103,50	267 563,79
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 953,50	-
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
		- (1) długoterminowa	-	-
		- (2) krótkoterminowa	-	-
	3	Pozostałe rezerwy	11 150,00	267 563,79
		- (1) długoterminowe	-	-
		- (2) krótkoterminowe	11 150,00	267 563,79
II		Zobowiązania długoterminowe	-	85 475,63
	1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	2	Wobec pozostałych jednostek	-	85 475,63
		a) kredyty i pożyczki	-	-
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
		c) inne zobowiązania finansowe	-	85 475,63
		d) inne	-	-
III		Zobowiązania krótkoterminowe	1 002 693,93	1 080 405,55
	1	Wobec jednostek powiązanych	358 968,33	274 459,23
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	30 091,30	19 559,73
		- (1) do 12 miesięcy	30 091,30	-
		- (2) powyżej 12 miesięcy	-	-
		b) inne	328 877,03	254 899,50
	2	Wobec pozostałych jednostek	643 725,60	805 946,32
		a) kredyty i pożyczki	-	-
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
		c) inne zobowiązania finansowe	69 490,33	-
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	152 178,11	467 837,60
		- (1) do 12 miesięcy	152 178,11	467 837,60
		- (2) powyżej 12 miesięcy	-	-
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
		f) zobowiązania wekslowe	-	-
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	336 946,24	281 867,99
		h) z tytułu wynagrodzeń	18 498,16	56 132,27
		i) inne	66 612,76	108,46
	3	Fundusze specjalne	-	-
IV		Rozliczenia międzyokresowe	32 775,71	39 138,88
	1	Ujemna wartość firmy	-	-
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	32 775,71	39 138,88
		- (1) długoterminowe	32 775,71	-
		- (2) krótkoterminowe	-	39 138,88
A			15 977 354,74	3 413 083,82

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT CTG

Poz.	Nazwa pozycji	na 30.06.2014	na 30.06.2013	II Kwartał 2014	II Kwartał 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	192 909,72	4 497,00	57 642,74	827,44
-	od jednostek powiązanych	179 467,36	-	50 000,00	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - war	-	-	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne po	-	-	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i ma	192 909,72	4 497,00	57 642,74	827,44
B	Koszty działalności operacyjnej	154 839,22	255 554,34	48 813,47	74 796,36
I	Amortyzacja	9 091,44	9 616,44	4 808,22	9 091,44
II	Zużycie materiałów i energii	875,20	3 298,66	200,10	1 406,93
III	Usługi obce	81 160,64	141 090,41	21 622,56	29 454,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 733,00	1 918,13	350,00	996,80
-(1)	podatek akcyzowy	-	-	-	-
V	Wynagrodzenia	44 365,00	90 070,00	18 277,00	28 330,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczeni	8 388,74	9 560,70	3 452,09	5 516,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	225,20	-	103,50	-
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	38 070,50	- 251 057,34	8 829,27	- 73 968,92
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 780,00	28 044,79	3 780,00	24 552,07
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trw	-	-	-	-
II	Dotacje	-	-	-	-
III	Inne przychody operacyjne	3 780,00	28 044,79	3 780,00	24 552,07
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów tr	-	-	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowy	-	-	-	-
III	Inne koszty operacyjne	-	-	-	-
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	41 850,50	- 223 012,55	12 609,27	- 49 416,85
G	Przychody finansowe	0,41	-	0,05	- 0,13
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
-(1)	od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II	Odsetki, w tym:	-	-	-	- 0,13
-(1)	od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V	Inne	0,41	-	0,05	-
H	Koszty finansowe	8 995,25	-	-	173 595,57
I	Odsetki, w tym:	-	-	-	-
-(1)	dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV	Inne	8 995,25	-	-	-
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	32 855,66	- 223 012,55	12 609,32	- 49 416,98
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	32 855,66	- 223 012,55	12 609,32	- 49 416,98
L	Podatek dochodowy	-	-	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwią	-	-	-	-
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	32 855,66	- 223 012,55	12 609,32	- 49 416,98

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH LTG

	01.01-30.06.2014	01.01-30.06.2013	01.04-30.06.2014	01.04-30.06.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk(strata) netto	32 855,66	- 187 622,15	20 246,34	- 51 416,44
II. Korekty razem	- 63 342,37	194 727,19	- 20 416,60	40 446,24
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	- 30 486,71	7 105,04	- 170,26	- 10 970,20
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
I. Wpływy	-	-	-	-
II. Wydatki	-	-	-	-
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-	-	-	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
I. Wpływy	-	-	-	-
II. Wydatki	-	-	-	-
III. Przepływy netto z działalności finansowej (I+/-II)	-	-	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-	-	-	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 30 486,71	7 105,04	- 170,26	- 10 970,20
F. Środki na początek okresu	31 074,18	5 016,52	757,73	23 091,76
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-)	587,47	12 121,56	587,47	12 121,56

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE LTG

	01.01-30.06.2014	01.01-30.06.2013	01.04-30.06.2014	01.04-30.06.2013
I. Kapitał własny na początek okresu	14 914 172,28	2 163 509,22	14 914 172,28	1 940 499,97
II. Kapitał własny na koniec okresu	14 926 781,60	1 940 499,97	14 926 781,60	1 940 499,97
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 926 781,60	1 940 499,97	14 926 781,60	1 940 499,97

**KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ,
SPORZĄDZONE WEDŁUG POLSKICH ZASAD RACHUNKOWOŚCI**

BILANS SKONSOLIDOWANY GRUPY KAPITAŁOWEJ CLG

SKONSOLIDOWANE AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na 30.06.2014	Na 30.06.2013
A	Aktywa trwałe	15 366 321,14	2 147 497,24
I	Wartości niematerialne i prawne	13 750,10	1 890 647,73
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	1 890 366,24
3	Inne wartości niematerialne i prawne	13 750,10	-
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	281,49
II	Rzeczowe aktywa trwałe	116 944,04	118 161,71
1	Środki trwałe	116 944,04	118 161,71
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	23 088,75	-
d)	środki transportu	93 855,29	109 111,71
e)	inne środki trwałe	-	9 050,00
2	Środki trwałe w budowie	-	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	15 183 734,00	-
1	Nieruchomości	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	15 183 734,00	-
a)	w jednostkach powiązanych	15 183 734,00	-
-(1)	udziały lub akcje	15 183 734,00	-
-(2)	inne papiery wartościowe	-	-
-(3)	udzielone pożyczki	-	-
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-(1)	udziały lub akcje	-	-
-(2)	inne papiery wartościowe	-	-
-(3)	udzielone pożyczki	-	-
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	51 893,00	138 687,80
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51 893,00	122 713,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	15 974,80
B	Aktywa obrotowe	3 260 817,76	469 398,39
I	Zapasy	-	3 896,32
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	-	-
5	Zaliczki na dostawy	-	3 896,32
II	Należności krótkoterminowe	2 129 839,08	428 163,06
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-(1)	do 12 miesięcy	-	-
-(2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek	2 129 839,08	428 163,06
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 865 798,69	130 547,82
-(1)	do 12 miesięcy	1 865 798,69	130 547,82
-(2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych	-	126 067,59
c)	inne	264 040,39	171 547,65
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	824 525,60	20 034,07
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	824 525,60	20 034,07
a)	w jednostkach powiązanych	699 349,99	-
-(1)	udziały lub akcje	4 800,00	-
-(2)	inne papiery wartościowe	-	-
-(3)	udzielone pożyczki	694 549,99	-
-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	46 040,97	-
-(1)	udziały lub akcje	-	-
-(2)	inne papiery wartościowe	-	-
-(3)	udzielone pożyczki	46 040,97	-
-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	79 134,64	20 034,07
-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	78 834,64	20 034,07
-(2)	inne środki pieniężne	300,00	-
-(3)	inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	306 453,08	17 304,94
Suma		18 627 138,90	2 616 895,63

SKONSOLIDOWANE PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na 30.06.2014	Na 30.06.2013
A	Kapitał (fundusz) własny	15 315 960,57	633 697,62
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 600 600,00	1 970 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 136 233,49	2 964 022,58
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 4 414 555,38	- 2 533 464,75
VIII	Zysk (strata) netto	338 187,28	- 1 766 860,21
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 311 178,33	1 983 198,01
I	Rezerwy na zobowiązania	15 103,50	267 563,79
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 953,50	-
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- (1)	długoterminowa	-	-
- (2)	krótkoterminowa	-	-
3	Pozostałe rezerwy	11 150,00	267 563,79
- (1)	długoterminowe	-	-
- (2)	krótkoterminowe	11 150,00	267 563,79
II	Zobowiązania długoterminowe	215 215,79	85 475,63
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek	28 916,27	85 475,63
a)	kredyty i pożyczki	28 916,27	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	85 475,63
d)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 960 848,80	1 591 019,71
1	Wobec jednostek powiązanych	-	314 031,38
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- (1)	do 12 miesięcy	-	-
- (2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	314 031,38
2	Wobec pozostałych jednostek	2 960 848,80	1 276 988,33
a)	kredyty i pożyczki	411 338,53	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	69 490,33	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 275 638,62	804 921,44
- (1)	do 12 miesięcy	2 275 638,62	804 921,44
- (2)	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	85 125,48	356 473,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	29 570,17	57 308,87
i)	inne	89 685,67	58 285,02
3	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	120 010,24	39 138,88
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	120 010,24	39 138,88
- (1)	długoterminowe	32 775,71	-
- (2)	krótkoterminowe	87 234,53	39 138,88
Suma		18 627 138,90	2 616 895,63

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Poz.	Nazwa pozycji	na 30.06.2014	na 30.06.2013	01.04.30.06.2014	01.04.30.06.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 375 040,85	268 024,72	3 935 840,85	81 743,23
-	od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie	-	4 497,00	-	827,44
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 375 040,85	263 527,72	3 935 840,85	263 527,72
B	Koszty działalności operacyjnej	4 610 039,30	694 307,76	4 187 725,80	226 252,43
I	Amortyzacja	13 723,16	12 167,34	13 723,16	9 997,23
II	Zużycie materiałów i energii	77 726,39	6 525,25	70 687,18	3 582,26
III	Usługi obce	882 686,28	428 981,32	621 184,08	119 668,60
IV	Podatki i opłaty, w tym:	11 583,00	3 647,00	11 583,00	2 094,66
-(1)	podatek akcyzowy	-	-	-	-
V	Wynagrodzenia	748 056,58	221 032,76	598 463,04	81 079,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75 196,60	18 620,61	71 430,65	8 163,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 973,87	3 333,48	6 561,27	1 666,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 215 011,01	-	2 215 011,01	-
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	344 083,96	426 283,04	327 197,46	144 509,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 847,50	28 046,66	3 847,50	24 553,94
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II	Dotacje	-	-	-	-
III	Inne przychody operacyjne	3 847,50	28 046,66	3 847,50	24 553,94
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	1,85	-	1,85
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III	Inne koszty operacyjne	-	1,85	-	1,85
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	347 931,46	398 238,23	331 044,96	119 957,11
G	Przychody finansowe	733,91	2 226,76	733,44	0,02
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
-(1)	od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II	Odsetki, w tym:	4,34	-	4,34	2 226,74
-(1)	od jednostek powiązanych	-	2 226,76	-	2 226,76
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V	Inne	729,57	-	729,10	-
H	Koszty finansowe	10 478,09	14 623,23	10 478,09	14 623,23
I	Odsetki, w tym:	1 479,35	14 623,23	1 479,35	14 623,23
-(1)	dla jednostek powiązanych	-	13 000,00	-	13 000,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV	Inne	8 998,74	-	8 998,74	-
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	338 187,28	410 634,70	321 300,31	134 580,32
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	338 187,28	410 634,70	321 300,31	134 580,32
L	Podatek dochodowy	-	-	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	338 187,28	410 634,70	321 300,31	134 580,32

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01-30.06.2014	01.01-30.06.2013	01.04-30.06.2014	01.04-30.06.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk(strata) netto	338 187,28	- 410 634,38	183 930,53	- 134 580,00
II. Korekty razem	- 377 027,50	361 977,01	- 273 763,32	131 522,31
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	- 38 840,22	- 48 657,37	- 89 832,79	- 3 057,69
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
I. Wpływy	-	-	-	-
II. Wydatki	-	-	-	-
III. Przepływy netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)	-	-	-	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
I. Wpływy	-	-	-	-
II. Wydatki	-	-	-	-
III. Przepływy netto z działalności finansowej (I+/-II)	-	-	-	-
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-	-	-	-
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 38 840,22	- 48 657,37	- 89 832,79	- 3 057,69
F. Środki na początek okresu	117 974,86	68 691,44	168 967,43	23 091,76
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-)	79 134,64	20 034,07	79 134,64	20 034,07

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01-30.06.2014	01.01-30.06.2013	01.04-30.06.2014	01.04-30.06.2013
I. Kapitał własny na początek okresu	15 024 414,40	633 697,62	15 024 414,40	2 970 860,23
II. Kapitał własny na koniec okresu	15 315 960,57	1 672 331,38	15 315 960,57	1 672 331,38
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 315 960,57	1 672 331,38	15 315 960,57	1 672 331,38

4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Przy wszystkich danych jednostkowego sprawozdania finansowego zaprezentowane są dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego i dane finansowe narastające w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim.

Natomiast prezentowane dane skonsolidowanego sprawozdania finansowego za II kwartał 2014 są publikowane z danymi porównywalnymi za analogiczny kwartał poprzedniego roku jednakże są one nieadekwatne, gdyż jeszcze w II kwartale 2013 roku wyniki finansowe obejmowały tylko 2 spółki a obecna konsolidacja obejmuje 5 spółek. Dopiero od III kwartału 2014 roku sytuacja porównywania danych będzie pełna.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe sporządzane są zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości według polskich zasad rachunkowości, nie stosowano zmian w zasadach rachunkowości w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. 2009 r. nr 152, poz.1223 z późn. zm.)

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych tej strony, która została wykazana w wiążącej umowie. Spółka korzysta ze zwolnienia zawartego w art. 3 ust 6 UoR, który zwalnia z wykazywania obcych środków trwałych spełniających warunki zawarte w art. 3 ust. 4 UoR w swoich aktywach.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników

wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny 20 % - 30 %
- środki transportu 20 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- programy komputerowe 33 %
- inne wartości niematerialne i prawne 20 %

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Półprodukty i produkty w toku obejmują koszty nie zakończonych przedsięwzięć reklamowych zakupione, ale jeszcze nie wykorzystane na potrzeby działalności Spółki. Półprodukty i produkty w toku wycenia się według rzeczywistych kosztów wykonania usług.

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są według wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,

- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

5. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT ISTOTNYCH DOKONAŃ W OKRESIE II KWARTAŁU 2014 ROKU, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Narastająco w Concept Liberty Group za I i II kwartał 2014 roku zysk netto został wygenerowany na poziomie 32.855,66 zł, co świadczy o znaczącej poprawie sposobu prowadzenia działalności w porównaniu do analogicznego okresu w 2013 roku, w którym odnotowano stratę brutto w wysokości -223.012,55 zł (analogicznie w za II kwartały 2013 r. przychód netto wyniósł zaledwie 4.497,00 złotych, natomiast w tym samym okresie roku 2014 sprzedaż osiągnęła wartość 192.909,70 zł).

Przychody całej Grupy Kapitałowej Concept Liberty Group wyniosły w II kwartałach 2014 roku kwotę 4.375.040,85 zł, co wobec analogicznego okresu roku 2013, gdy osiągnęliśmy kwotę 268.024,72 zł wykazuje na wzrost o 1532,33%. Zysk netto wyniósł 338.187,28 zł, na co miało wpływ zwiększenie ilości obsługiwanych kontraktów.

Do Sądu Rejestrowego zostały złożone formularze wraz z dokumentami w celu zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii F oraz pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru tych akcji i zmiany Statutu Spółki o kwotę 2.080.000,00 złotych czyli do kwoty 14.380.000,00 złotych na podstawie uchwały Nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 24 lutego 2014r.

W II kwartale 2014 roku tendencje w segmencie usług PR trochę się zmieniły, klienci nadal nie wykazywali chęci zwiększania zamówień na usługi, jednakże spółkom w grupie udało się pozyskać nowych klientów oraz rozpocząć owocną współpracę nad projektami wewnątrz grupy. Powiązania personalne między spółkami dają im przewagę chociażby w szybkości przepływu informacji.

W II kwartale 2014 roku Sąd Okręgowy w Warszawie, nadal nie rozstrzygnął zawisłego sporu o zapłatę nienależnie pobranych kwot od byłego Prezesa Zarządu Zbigniewa Berkowicza.

Natomiast Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie X Wydział Gospodarczy d/s Upadłościowych i Naprawczych oddalił wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki obejmującej likwidację majątku spółki, obecnie postanowienie to jest prawomocne.

6. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ WYNIKÓW NA ROK 2014 W ŚWIEŹLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE

Publikowane w RB 5/2014 z dnia 29 stycznia 2014 roku prognozy dla grupy kapitałowej, mają duże szanse na realizację, choć obecny zysk za kwartał nie stanowi 2/4 dochodu za cały rok, jednakże trzeba podkreślić, iż największe przychody w działalności medialnej pojawiają się dopiero w końcowych miesiącach roku.

Po analizie działalności prowadzonej w raportowanym okresie sprawozdawczym nic nie wskazuje na potrzebę ich korekty, w związku z czym Zarząd podtrzymuje opublikowane prognozy, które przewidują osiągnięcie w roku obrotowym 2014:

1. Przychodów ze sprzedaży na poziomie 13.500.000 zł
2. EBITDA na poziomie 1.300.000 zł
3. Zysku netto 1.050.000 zł.

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z OMÓWIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Concept Liberty Group S.A. – jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej, na którą składają się niżej wymienione Spółki prawa handlowego.

Nevada & Bloom Sp. z o.o

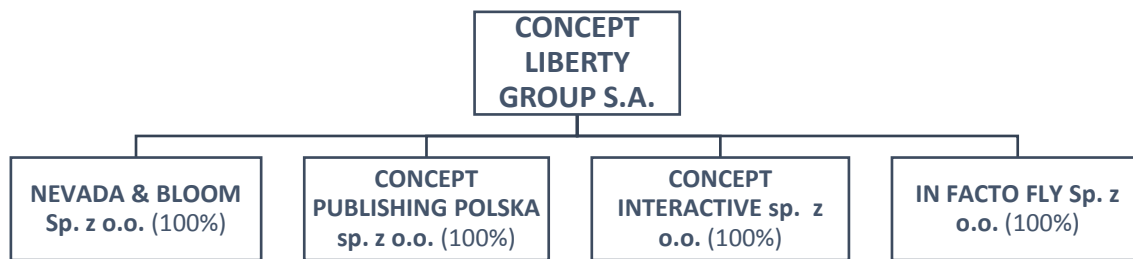
Concept Publishing Sp. z o.o.

Concept Interactive Sp. z o.o.

In Facto Fly Sp. z o.o.

Concept Liberty Group S.A. konsoliduje wyniki wszystkich spółek zależnych. Przy tworzeniu raportu okresowego Concept Liberty Group S.A. w grupie kapitałowej pełni funkcje zarządcze względem działalności biznesowej prowadzonej przez spółki zależne, zatem nie prowadzi działalności operacyjnej, ale jest spółką holdingową.

Struktura Grupy kapitałowej Concept Liberty Group S.A.



Ustalona struktura organizacyjna w grupie kapitałowej ma na celu umożliwienie pozyskiwania kapitału właścicielskiego na rynku kapitałowym, przy czym zauważyć należy, iż struktura ta daje również możliwość elastycznych przekształceń właścicielskich. Obecność CLG na rynku notowań NewConnect wzmacnia także pozycję rynkową oraz wizerunkową spółek z grupy kapitałowej.

I. NEVADA & BLOOM SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie (dawniej Egzo Group Sp. z o.o.)

Firma Spółki	Nevada & Bloom Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres Siedziby	ul. Nowogrodzka 42 00-695 Warszawa
REGON	140132612
NIP	521-33-42-655
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Numer w KRS	0000235744
Strona www	www.egzogrup.pl
Adres e-mail	biuro@nevadabloom.pl
Kontakt	+48 22 627 26 60
Zarząd	Rafał Plewiński – Prezes Zarządu Łukasz Skalski – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Nevada & Bloom (dawniej Egzo Group) nie posiada Rady Nadzorczej

Concept Liberty Group S.A. od listopada 2011 roku jest właścicielem 100% czyli 220 udziałów w kapitale zakładowym spółki Nevada & Bloom (dawniej Egzo Group Sp. z o.o.) (zwana N&B).

Nevada & Bloom Sp. z o.o. (dawniej Egzo Group Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie (dalej N&B) specjalizuje się w działaniach z obszaru public relations. W II kwartale 2014 roku wygrała przetarg na obsługę klientów The Walt Disney Company (Polska), Nestle Waters.

N&B kontynuuje wraz z Concept Interactive obsługę Zakładów Mięsnych Henryk Kania S.A. w obszarze współpracy dotyczącym działań z zakresu Public Relations.

Rozpoczęliśmy także działania komunikacyjne na rzecz programu „Weź się za wołowinę” finansowanego z Funduszu Promocji Mięsa Wołowego. Kampania potrwa do końca br.

N&B specjalizuje się w komunikacji marek z branż: FMCG, farmaceutycznej, medialnej i finansowej. Opracowuje, wdraża, nadzoruje realizację strategii komunikacyjnych w ramach projektów na szczeblu lokalnym, jak i krajowym.

Jest liderem we wprowadzaniu nowych produktów na rynek, ich pozycjonowaniu, rebrandingach, kampaniach społeczno-edukacyjnych, działaniach z zakresu CSR, PR wewnętrznym. Prowadzi crisis management, organizujemy wydarzenia i akcje specjalne, zajmujemy się również pozycjonowaniem zarządów firm i ekspertów.

II . IN FACTO FLY SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie

Firma Spółki	In Facto Fly Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres Siedziby	ul. Nowogrodzka 42 00-695 Warszawa
REGON	146059626
NIP	522-29-95-635
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Numer w KRS	0000301137
Strona www	www.infactofly.pl
Adres e-mail	biuro@infactofly.pl
Kontakt	+48 22 627 26 60-70
Zarząd	Rafał Plewiński- Prezes Zarządu Łukasz Skalski – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	In Facto Fly nie posiada Rady Nadzorczej

Concept Liberty Group S.A. jest właścicielem 100% czyli 500 udziałów w kapitale zakładowym Spółki In Facto Fly Sp. z o.o. (IFF) od lipca 2013 r.

W II kwartale 2014 roku Zarząd In Facto Fly, który podjął działania restrukturyzacyjne, dzięki którym udało się uzyskać w omawianym okresie pierwsze przychody. IFF rozszerzyło działalność o sprzedaż powierzchni reklamowych w magazynach shoppingowych wydawanych przez Concept Publishing Polska.

Podobnie jak w poprzednim kwartale IFF skutecznie renegotjowało warunki zakupu powierzchni reklamowych w prasie dla klienta Nevada & Bloom tym samym poszerzając kompetencje spółki.

Spółka jako broker powierzchni reklamowych w samolotach PLL LOT oferuje nośniki reklamowe małego i dużego formatu: reklamę na stolikach i zagłówkach foteli, sampling produktów, insert katalogów w kieszeniach foteli, reklamę w toaletach oraz w postaci spotu wyświetlanego na monitorach. Ponadto istnieje możliwość obrandowania kadłuba samolotu.

Spółka jest w trakcie renegotjacji warunków współpracy z PLL LOT.

III. CONCEPT PUBLISHING POLSKA SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie

Firma Spółki	Concept Publishing Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres Siedziby	ul. Nowogrodzka 42 00-695 Warszawa
REGON	015800275
NIP	11325-05-217
Forma prawna	Spółka z o.o.
Numer w KRS	0000216600
Strona www	www.cppolska.com.pl
Adres e-mail	biuro@cppolska.com.pl
Kontakt	+48 22 627 26 60-70
Zarząd	Rafał Plewiński- Prezes Zarządu Łukasz Skalski – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	CPP nie posiada rady nadzorczej

Concept Liberty Group S.A. jest właścicielem 100% t.j. 2692 udziałów w kapitale zakładowym spółki Concept Publishing Polska Sp. z o.o. (CPP) od lipca 2013 roku.

CPP specjalizuje się w tworzeniu publikacji typu custom publishing, takich jak magazyny, katalogi, newslettery czy raporty roczne. Publikacje te nasi klienci wykorzystują do komunikacji z konsumentami i partnerami biznesowymi czy też budowania komunikacji wewnątrz firmy.

Spółka jest jednym z liderów rynku custom publishing w Polsce i tworzy kilkadziesiąt cyklicznych projektów wydawniczych dla kilkunastu firm polskich i międzynarodowych takich jak PKO BP, Douglas Polska, Nestle, Małpka Express, itp.

Od wiosny br. CPP wraz z CI wdraża największą strategię marketingową dedykowaną branży retail Galeria Słoneczna, to jedyne centrum handlowe obsługiwane w tak kompleksowym wymiarze. Wiosną 2014 roku ukazało się pierwsze wydanie magazynu „SHINE”, który jest zbiorem oferty handlowej najemców Galerii. W ślad za magazynem, ruszyły prace nad kompleksową obsługą digital dla Galerii. Spółka jest również odpowiedzialna za komunikację w mediach społecznościach.

Dla Gemini Park Tarnów, wydaliśmy Magazyn promujący ofertę najemców. Magazyn jest uzupełniony o sesje i stylizacje paschotowe.

CPP jest też autorem, kilku mniejszych prac kreatywnych dla Spółek Orlen tj. QGAZ, AtuoGAZ.

IV. CONCEPT INTERACTIVE SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie

Firma Spółki	Concept Interactive Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres Siedziby	ul. Nowogrodzka 42 00-695 Warszawa
REGON	145487952
NIP	701-031-37-44
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Numer w KRS	0000396372
Strona www	www.conceptinteractive.pl
Adres e-mail	biuro@conceptinteractive.pl
Kontakt	+48 22 627 26 60
Zarząd	Rafał Plewiński- Prezes Zarządu Łukasz Skalski – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	CI nie posiada rady nadzorczej

Concept Liberty Group S.A. jest właścicielem 100% t.j. 120 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Concept Interactive Sp. z o.o. (CI) od lipca 2013 roku.

CI jest agencją interaktywną, która specjalizuje się tworzeniu narzędzi komunikacji w internecie tj. tworzeniu witryn i stron firmowych, wortalu tematycznych, serwisów tematycznych czy ofertowych.

II kwartał 2014 r. był w Concept Interactive okresem intensywnych prac nad kolejnymi projektami dla nowych i dotychczasowych klientów. Spółka rozpoczęła m.in. nowe działania contentowe dla PKO Banku Polskiego. Poza dalszą obsługą i dostarczaniem treści dla portalu edukacyjno-poradnikowego Bankomania, pod opieką Concept Interactive znalazł się także serwis e-Nasz Bank – wewnętrzna platforma komunikacyjna pracowników największego polskiego Banku. Kolejnym efektem tej współpracy będzie innowacyjna mobilna aplikacja biegowa dla klientów i pracowników PKO BP, której start zaplanowano na tegoroczny Bieg Powstania Warszawskiego.

W II kwartale Spółka uruchomiła dwa nowe serwisy internetowe, zaprojektowane i wykonane zgodnie z najnowszymi trendami i standardami:

dla firmy Małpka Express – sieci sklepów monopolowo-spożywczych. Dzięki nowoczesnej i przyjaznej w obsłudze stronie, klienci mają możliwość zapoznania się z asortymentem sklepów, aktualnymi promocjami oraz prostymi przepisami, pokazującymi, jak w szybki sposób, za pomocą produktów dostępnych w Małpce, przygotować pyszne dania;

dla sieci drogerii spożywczych Dayli powstała strona, łącząca w sobie funkcje strony firmowej oraz miejsca, w którym klienci mogą zapoznać się z bieżącą ofertą i promocjami. Jej uzupełnieniem będzie kompleksowy system sprzedaży przez internet oraz aplikacja mobilna.

Nowymi klientami spółki w tym okresie zostały też firmy: BitBay – największa i najbezpieczniejsza giełda bitcoinów (internetowej waluty), dla której Concept Interactive stworzył kampanię banerową, wchodząc tym samym w sektor reklam displayowych, oraz Novartis – jeden z największych koncernów farmaceutycznych na świecie, dla którego zostanie stworzona aplikacja mobilna, sprawdzająca stan osób cierpiących na przewlekłe choroby płuc.

9. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent zgodnie z §5 ust.1 pkt 2a Załącznika Nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu sporządza i publikuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej spółki Concept Liberty Group S.A. oraz spółek zależnych wchodzących w jej skład.

10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Zgodnie z wiedzą Zarządu na dzień 14 sierpnia 2014 roku skład Akcjonariatu jest następujący:

Udziałowiec / Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Liczba głosów	Procentowy udział w kapitale podstawowym	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
Coferal Enterprises LTD	85 550 000	85 550 000	69,55%	69,55%
Edmonton International Investments	6 500 000	6 500 000	5,28%	5,28%
Rubicon Partners SA z podmiotem	8 487 450	8 487 450	6,9%	6,9%
pozostali	22 462 550	22 462 550	18,27%	18,27%
Razem	123 000 000	123 000 000	100%	100%

11. OGÓLNA INFORMACJA DOTYCZĄCA PRACOWNIKÓW W CONCEPT LIBERTY GROUP I W GRUPIE KAPITAŁOWEJ CLG

W II kwartale 2014 roku w spółce Concept Liberty Group S.A. (dawniej Liberty Group S.A.) zatrudnione były średnio 1,88 osoby w przeliczeniu na pełne etaty, w tym jedna niepełnosprawna, natomiast w grupie kapitałowej zatrudnionych było 16,50 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Razem ze współpracownikami dla grupy pracuje ponad 50 osób.